

2021 年度
威海市教育局经济技术
开发区分局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

1、贯彻执行党和国家的教育、体育工作方针政策、法律法规，研究拟定全区教育、体育工作的政策、规章并监督执行。

2、研究制定全区教育事业发展规划，确定教育事业体制改革及发展重点、结构、速度和步骤，合理规划、调整各级各类学校布局，优化教育资源配置。

3、综合管理全区学前教育、九年义务教育、民办教育和职业教育等工作，促进全区各级各类教育协调、有序、健康发展。

4、依据教育督导有关法律法规，推进落实科教兴区，优先发展教育。

5、会同有关部门制定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费及其管理的政策、规定。

6、编报区教育经费年度决算建议方案，管理各直属学校、单位的教育事业费、基建投资和教育系统的专项经费。

7、按有关规定管理全区教育援助工作。

8、主管全区教师工作，规划、指导全区各级各类学校教职工队伍的建设。

9、指导学校内部管理体制改革和教育教学改革。

10、协同有关部门制定并组织实施教育系统劳动工资和人事管理的有关政策规定。

11、归口管理全区的各类学历教育、招生考试工作和学籍管理工作。

12、教育分局机关负责教育基本信息的统计、分析，指导学

校体育、卫生、艺术教育和信息技术教育工作。

13、教育分局机关负责全区中小学校基础建设项目管理和学校安全管理工作。

14、统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划；组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设，指导公共体育设施建设，教育分局机关负责对公共体育设施的监管管理。

15、统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局；指导协调全区体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设；组织参加和承办重大区内外体育竞赛。

16、教育分局机关负责区级体育社团资格审查，教育分局机关负责各类体育学校、体育项目俱乐部资格审查和业务指导工作。

17、各中小学负责中小学生的教育教学工作。

18、皇冠幼儿园负责幼儿的教育教学工作。

二、机构设置

从单位构成看，威海市教育局经济技术开发区分局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入威海市教育局经济技术开发区分局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、威海市教育局经济技术开发区分局本级
- 2、威海市教育局经济技术开发区教育教学研究中心
- 3、威海经济技术开发区皇冠中学
- 4、威海经济技术开发区新都中学

- 5、威海经济技术开发区凤林学校
- 6、威海经济技术开发区崮山中学
- 7、威海经济技术开发区泊于中学
- 8、威海经济技术开发区曲阜学校
- 9、威海经济技术开发区皇冠小学
- 10、威海经济技术开发区长峰小学
- 11、威海经济技术开发区蒿泊小学
- 12、威海经济技术开发区新都小学
- 13、威海经济技术开发区实验小学
- 14、威海经济技术开发区明珠小学
- 15、威海经济技术开发区青岛路小学
- 16、威海经济技术开发区海南路小学
- 17、威海经济技术开发区九龙湾小学
- 18、威海经济技术开发区皇冠幼儿园
- 19、威海经济技术开发区新港小学

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	40,288.53	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10,779.58	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	37,591.85
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	51.33
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	422.1
	9		九、卫生健康支出	39	1,138.55
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	11,425.71
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	2,375.63
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	51,068.11	本年支出合计	57	53,005.16
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	1,937.05	年末结转和结余	59	
总计	30	53,005.16	总计	60	53,005.16

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收 入	上级补助收 入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		51,068.11	51,068.11					
205	教育支出	36,352.44	36,352.44					
20501	教育管理事务	767.57	767.57					
2050101	行政运行	764.93	764.93					
2050199	其他教育管理事务支 出	2.64	2.64					
20502	普通教育	32,439.27	32,439.27					
2050201	学前教育	638.11	638.11					
2050202	小学教育	10,315.31	10,315.31					
2050203	初中教育	17,587.32	17,587.32					
2050299	其他普通教育支出	3,898.53	3,898.53					
20503	职业教育	143.78	143.78					
2050302	中等职业教育	143.78	143.78					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
20509	教育费附加安排的支出	3,001.83	3,001.83					
2050903	城市中小学校舍建设	1,658.16	1,658.16					
2050904	城市中小学教学设施	1,343.67	1,343.67					
207	文化旅游体育与传媒支出	34.99	34.99					
20703	体育	34.99	34.99					
2070305	体育竞赛	34.99	34.99					
208	社会保障和就业支出	386.92	386.92					
20801	人力资源和社会保障管理事务	58.96	58.96					
2080116	引进人才费用	58.96	58.96					
20805	行政事业单位养老支出	220.92	220.92					
2080502	事业单位离退休	220.92	220.92					
20808	抚恤	107.04	107.04					
2080801	死亡抚恤	107.04	107.04					
210	卫生健康支出	1,138.55	1,138.55					
21011	行政事业单位医疗	1,138.55	1,138.55					
2101102	事业单位医疗	1,138.55	1,138.55					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
212	城乡社区支出	10,779.58	10,779.58					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10,779.58	10,779.58					
2120803	城市建设支出	10,179.81	10,179.81					
2120804	农村基础设施建设支出	599.78	599.78					
221	住房保障支出	2,375.63	2,375.63					
22102	住房改革支出	2,375.63	2,375.63					
2210201	住房公积金	2,375.63	2,375.63					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		53,005.16	28,686.03	24,319.13			
205	教育支出	37,591.85	24,955.74	12,636.1			
20501	教育管理事务	784.55	775.25	9.29			
2050101	行政运行	765.33	765.33				
2050199	其他教育管理事务支出	19.22	9.93	9.29			
20502	普通教育	33,661.69	24,180.49	9,481.21			
2050201	学前教育	681.22	341.53	339.69			
2050202	小学教育	10,612.35	8,174.32	2,438.04			
2050203	初中教育	18,287.53	15,568.46	2,719.07			
2050299	其他普通教育支出	4,080.59	96.17	3,984.42			
20503	职业教育	143.78		143.78			
2050302	中等职业教育	143.78		143.78			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20509	教育费附加安排的支出	3,001.83		3,001.83			
2050903	城市中小学校舍建设	1,658.16		1,658.16			
2050904	城市中小学教学设施	1,343.67		1,343.67			
207	文化旅游体育与传媒支出	51.33	1.5	49.83			
20703	体育	51.33	1.5	49.83			
2070305	体育竞赛	49.83		49.83			
2070308	群众体育	1.5	1.5				
208	社会保障和就业支出	422.1	214.61	207.49			
20801	人力资源和社会保障管理 事务	58.96		58.96			
2080116	引进人才费用	58.96		58.96			
20805	行政事业单位养老支出	227.29	165.51	61.78			
2080502	事业单位离退休	227.29	165.51	61.78			
20808	抚恤	135.85	49.1	86.76			
2080801	死亡抚恤	128.79	49.1	79.69			
2080802	伤残抚恤	1.4		1.4			
2080899	其他优抚支出	5.66		5.66			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	1,138.55	1,138.55				
21011	行政事业单位医疗	1,138.55	1,138.55				
2101102	事业单位医疗	1,138.55	1,138.55				
212	城乡社区支出	11,425.71		11,425.71			
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	11,425.71		11,425.71			
2120803	城市建设支出	10,825.93		10,825.93			
2120804	农村基础设施建设支出	599.78		599.78			
221	住房保障支出	2,375.63	2,375.63				
22102	住房改革支出	2,375.63	2,375.63				
2210201	住房公积金	2,375.63	2,375.63				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	40,288.53	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	10,779.58	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	37,591.85	37,591.85		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	51.33	51.33		
	8		八、社会保障和就业支出	40	422.1	422.1		
	9		九、卫生健康支出	41	1,138.55	1,138.55		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	11,425.71		11,425.71	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	2,375.63	2,375.63		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	51,068.11	本年支出合计	59	53,005.16	41,579.45	11,425.71	
年初财政拨款结转和结余	28	1,937.05	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	1,290.92		61				
政府性基金预算财政拨款	30	646.12		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	53,005.16	总计	64	53,005.16	41,579.45	11,425.71	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		41,579.45	28,686.03	12,893.42
205	教育支出	37,591.85	24,955.74	12,636.1
20501	教育管理事务	784.55	775.25	9.29
2050101	行政运行	765.33	765.33	
2050199	其他教育管理事务支出	19.22	9.93	9.29
20502	普通教育	33,661.69	24,180.49	9,481.21
2050201	学前教育	681.22	341.53	339.69
2050202	小学教育	10,612.35	8,174.32	2,438.04
2050203	初中教育	18,287.53	15,568.46	2,719.07
2050299	其他普通教育支出	4,080.59	96.17	3,984.42
20503	职业教育	143.78		143.78

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2050302	中等职业教育	143.78		143.78
20509	教育费附加安排的支出	3,001.83		3,001.83
2050903	城市中小学校舍建设	1,658.16		1,658.16
2050904	城市中小学教学设施	1,343.67		1,343.67
207	文化旅游体育与传媒支出	51.33	1.5	49.83
20703	体育	51.33	1.5	49.83
2070305	体育竞赛	49.83		49.83
2070308	群众体育	1.5	1.5	
208	社会保障和就业支出	422.1	214.61	207.49
20801	人力资源和社会保障管理事务	58.96		58.96
2080116	引进人才费用	58.96		58.96
20805	行政事业单位养老支出	227.29	165.51	61.78
2080502	事业单位离退休	227.29	165.51	61.78
20808	抚恤	135.85	49.1	86.76
2080801	死亡抚恤	128.79	49.1	79.69

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2080802	伤残抚恤	1.4		1.4
2080899	其他优抚支出	5.66		5.66
210	卫生健康支出	1,138.55	1,138.55	
21011	行政事业单位医疗	1,138.55	1,138.55	
2101102	事业单位医疗	1,138.55	1,138.55	
221	住房保障支出	2,375.63	2,375.63	
22102	住房改革支出	2,375.63	2,375.63	
2210201	住房公积金	2,375.63	2,375.63	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	28,269.96	302	商品和服务支出	198.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	7,810.87	30201	办公费	45.55	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7,707.2	30202	印刷费	5.78	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3,718.98	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	8.85	310	资本性支出	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,962.89	30206	电费	14.51	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.23	31002	办公设备购置	0.16
30110	职工基本医疗保险缴费	1,096.62	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.48	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	134.53	30211	差旅费	17.44	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	2,517.65	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	10.89	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	2,321.22	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	217.74	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	56.9	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	36.5	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	49.1	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	132.04	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	10.13	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.82	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	18.36	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.1	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.23	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		28,487.7	公用经费合计					198.33

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

项 目		年初结转和结 余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		646.12	10,779.58	11,425.71		11,425.71	
212	城乡社区支出	646.12	10,779.58	11,425.71		11,425.71	
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	646.12	10,779.58	11,425.71		11,425.71	
2120803	城市建设支出	646.12	10,179.81	10,825.93		10,825.93	
2120804	农村基础设施建设支出		599.78	599.78		599.78	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

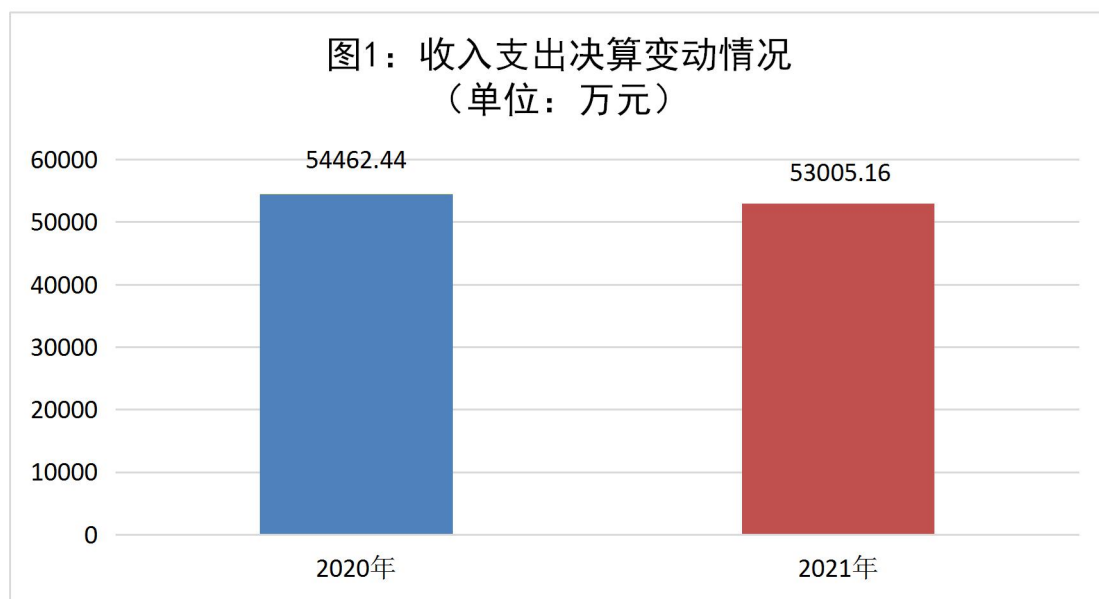
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

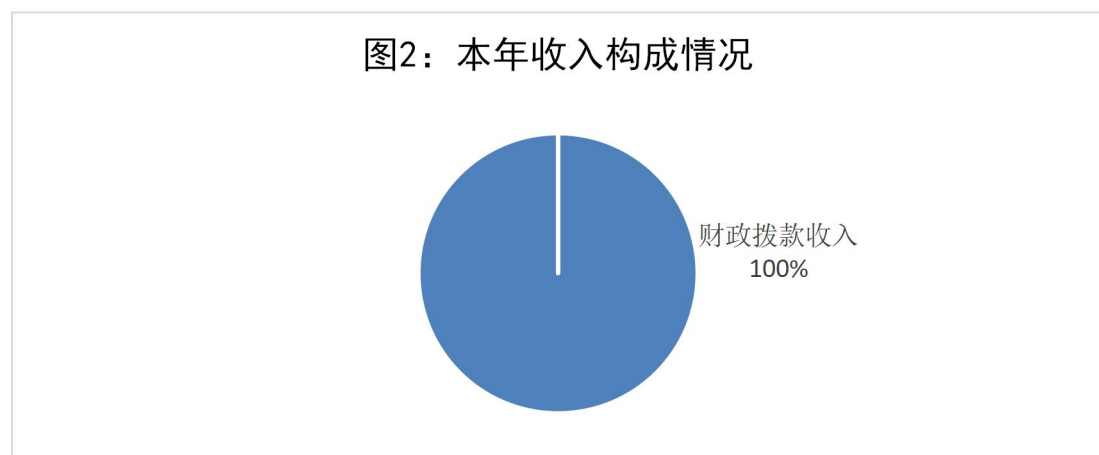
2021 年度收、支总计 53005.16 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 1457.28 万元，下降 2.68%。主要是 2021 年度教育系统未发放绩效考核奖，相应的收入支出减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 51068.11 万元，其中：财政拨款收入 51068.11 万元，占 100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 51068.11 万元。与 2020 年度相比，减少 2490.17 万元，下降 4.65%。主要是 2021 年度教育系统未发放绩效考核奖，收入相应减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

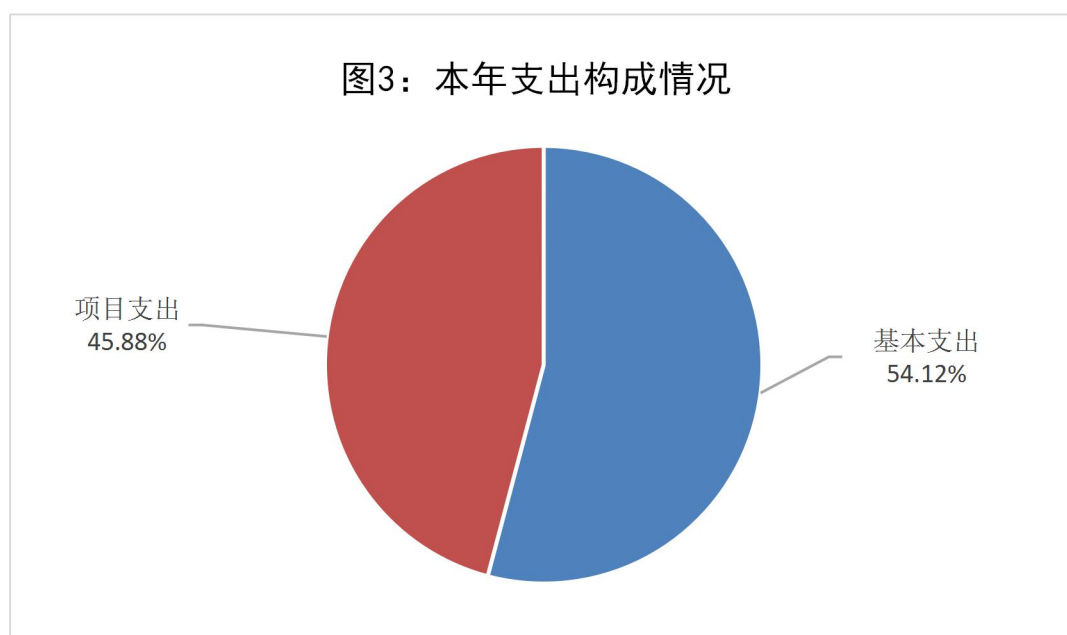
5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 53005.16 万元，其中：基本支出 28686.03 万元，占 54.12%；项目支出 24319.13 万元，占 45.88%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 28686.03 万元。与 2020 年度相比，减少 10881.75 万元，下降 27.5%。主要是 2021 年度教育系统未发放绩效考核奖，相应的支出减少。

2、项目支出 24319.13 万元。与 2020 年度相比，增加 11403.77 万元，增长 88.3%。主要是 2021 年度生均公用经费改为项目支出，对应的项目支出增加。

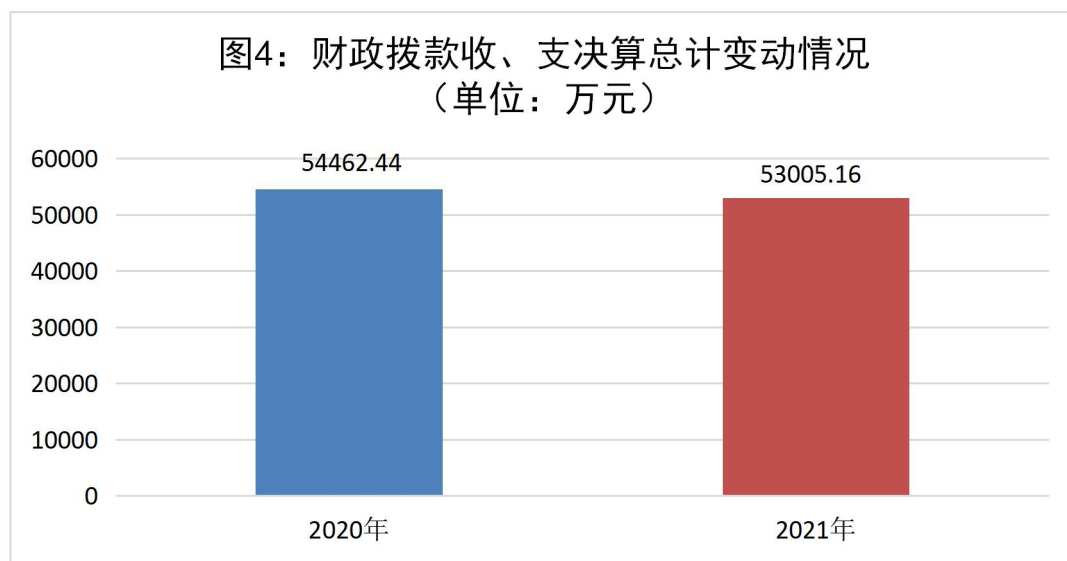
3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

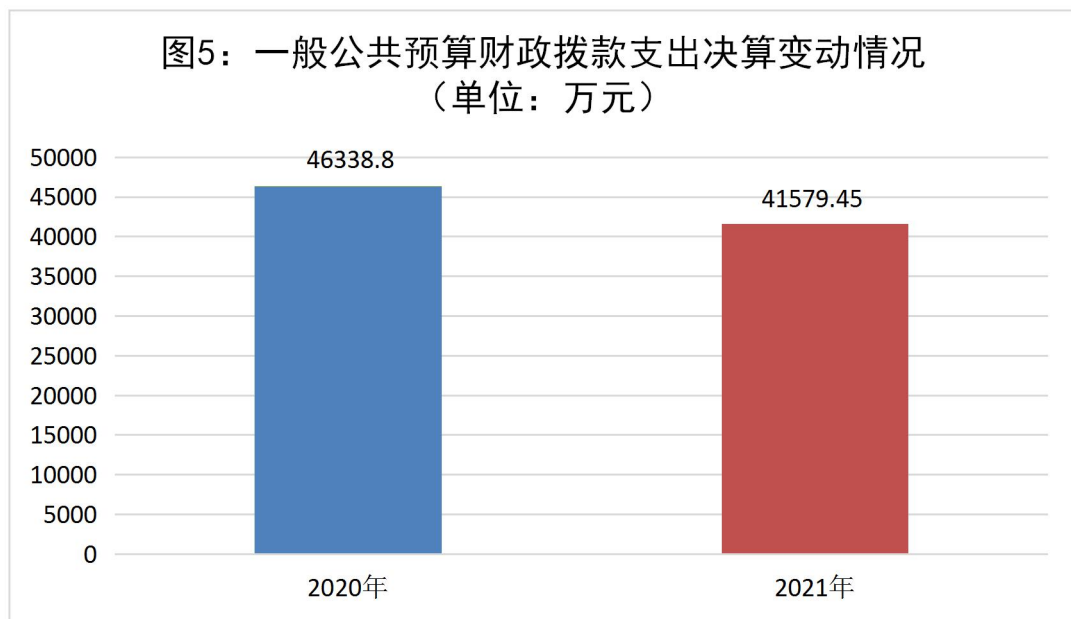
2021 年度财政拨款收、支总计 53005.16 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1457.28 万元，下降 2.68%。主要是 2021 年度教育系统未发放绩效考核奖，相对应的收支减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

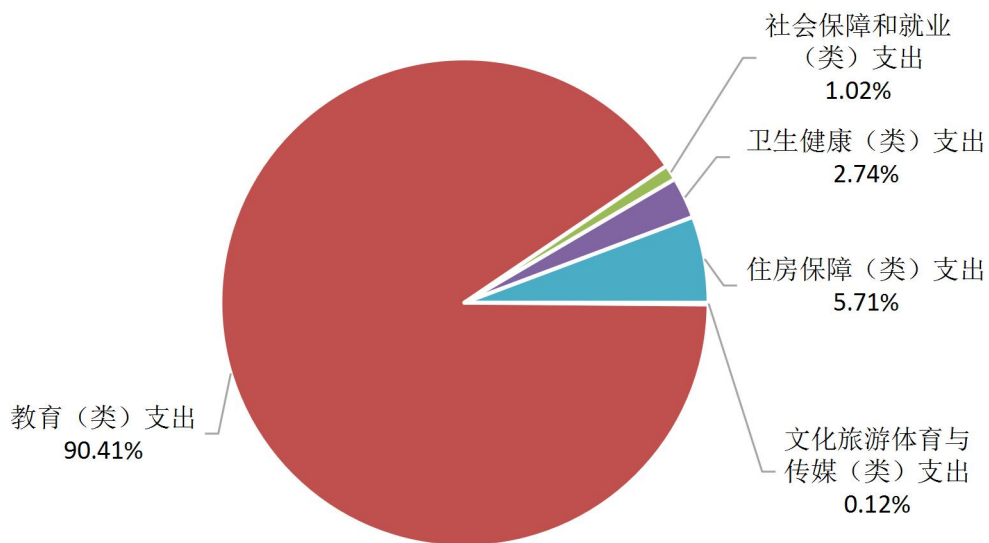
2021 年度一般公共预算财政拨款支出 41579.45 万元，占本年支出合计的 78.44%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4759.35 万元，下降 10.27%。主要是 2021 年度教育系统未发放绩效考核奖，相对应的支出减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 41579.45 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 37591.85 万元，占 90.41%；文化旅游体育与传媒（类）支出 51.33 万元，占 0.12%；社会保障和就业（类）支出 422.1 万元，占 1.02%；卫生健康（类）支出 1138.55 万元，占 2.74%；住房保障（类）支出 2375.63 万元，占 5.71%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 37556.82 万元，支出决算为 41579.45 万元，完成年初预算的 110.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是新成立的九龙湾小学投入使用，相对应的学生数跟教师数均有增加，收入增加并实现支出。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 821.08 万元，支出决算为 765.33 万元，完成年初预算的 93.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年暂未发放本年度绩效考核奖。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 2.64 万元，支出决算为 19.22 万元，

完成年初预算的 728.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是上年结转的教师误餐补贴、培训费等项目资金在本年列支。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 505.78 万元，支出决算为 681.22 万元，完成年初预算的 134.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是推进全区公办园的建设，新增 55 名幼儿教师，工资支出增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 9260.64 万元，支出决算为 10612.35 万元，完成年初预算的 114.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是新增五洲学校建设工程款，对应的支出增加。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 17749.54 万元，支出决算为 18287.53 万元，完成年初预算的 103.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是各学校上年的公用经费、采购尾款等部分资金结转于本年支出。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 1277.78 万元，支出决算为 4080.59 万元，完成年初预算的 319.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是外聘教师工资、省级教育发展资金等项目收入增加并实现支出。

7、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 111 万元，支出决算为 143.78 万元，完成年初预算的 129.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是中等职业

学校免学费及国家助学金等项目收入增加并实现支出。

8、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1658.16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是学校建设工程款的项目收入增加及实现支出。

9、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1343.67 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是各学校教育教学设备采购的项目收入增加及实现支出。

10、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）。年初预算为 35 万元，支出决算为 49.83 万元，完成年初预算的 142.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是各学校 2020 年的威海市第六届运动会预选赛经费结转至本年列支。

11、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上年老年体协活动经费结转至本年列支。

12、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 58.96 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要

原因是教师招聘和职称评审经费、万名大学生聚集计划生活津贴等项目收入增加并实现支出。

13、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 1116.69 万元，支出决算为 227.29 万元，完成年初预算的 20.35%。决算数小于年初预算数的主要原因是功能科目发生了调整。

14、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 128.79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加去世教师的死亡抚恤金等费用。

15、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)伤残抚恤(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.4 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加崮山中学老师的伤残抚恤金等费用。

16、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)其他优抚支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.66 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上年的遗属补助结转至本年列支。

17、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 1535.05 万元，支出决算为 1138.55 万元，完成年初预算的 74.17%。决算数小于年初预算数的

主要原因是其他社会保障缴费对应的功能科目进行了调整。

18、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 2084.1 万元，支出决算为 2375.63 万元，完成年初预算的 113.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是新增教师的住房公积金支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 28686.03 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 28487.7 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 198.33 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2021 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2021 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 646.12 万元，本年收入 10779.58 万元，本年支出 11425.71 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10825.93 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是五洲中学、悦海小学等学校的建设工程款收入增加并实现支出。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 600 万元，支出决算为 599.78 万元，完成年初预算的 99.96%。决

算数与年初预算基本持平。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 90.4 万元，比年初预算数增加 90.4 万元，增长 100%，主要原因是体制改革，威海市教育局经济技术开发区分局的单位性质由原来的事业单位改为行政单位，对应的机关运行经费增加。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额2340.56万元，其中：政府采购货物支出2294.38万元、政府采购工程支出8.35万元、政府采购服务支出37.83万元。授予中小企业合同金额2340.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2340.56万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用 0 辆、应急保

障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，威海市教育局经济技术开发区分局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 10 个；涉及预算资金 3008.98 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 53005.16 万元，其中财政拨款 53005.16 万元。

组织对下半年新增学生生均公用经费 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 70 万元。

（二）项目绩效自评结果。威海市教育局经济技术开发区分局 2021 年度区级预算项目支出绩效自评的 10 个项目中，10 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目完成和产出情况达到预期效果，但也存在部分项目指标设置不够科学、对疫情等特殊情况预计不充足的问题。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩

效自评结果，以及 2021 年学校教育教学设备采购、皇冠幼儿园幼儿管理费及生均补助经费及助学金、体卫艺经费等 3 个项目的绩效自评表。

1、2021 年学校教育教学设备采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 1831.86 万元，执行数为 1831.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是长峰小学、明珠小学、曲阜学校、长峰中学等学校工程进行尾款支付工作；二是新建海南路小学、新港小学、五洲中学、蒿泊中学、万科地块学校；三是续建悦海小学、长峰中学及凤林学校扩建项目。发现的主要问题及原因：一是绩效评价工作制度不健全，相关技术力量也较为欠缺；二是支付资金的稳定性不够高。下一步改进措施：做好组织实施，强化考核管理。

2、皇冠幼儿园幼儿管理费、生均补助经费及助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 115.82 万元，执行数为 115.82 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是通过项目工作的开展，学区内幼儿园入园率得到了提升；二是建立健全幼儿园补助长效管理机制、档案管理机制，充分体现公办幼儿园的公益性原则。发现的主要问题及原因：幼儿园家长对于资助困难学生的政策理解不到位，困难学生申请不及时，需不断更

新统计补助人数。下一步改进措施：建立健全幼儿园困难学生的档案管理机制。

3、体卫艺经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为271.64万元，执行数为271.64万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是增强全民健身意识，进一步提高学生体育技能，培养德、智、体全面发展的高素质人才和加快体育后备人才。二是推进学校体育与竞技体育相互促进、协调发展。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为97.1分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为100%。部门整体绩效目标完成情况：一是推动学前教育公益普惠发展；二是强化校园安全稳定；三是深化教育体制机制改革，全面提升基本公共服务均等化水平。四是促进各类教育优质均衡发展；五是提升中小学办学条件；六是开展体卫艺活动。发现的主要问题及原因：一是绩效评价工作制度不健全，相关技术力量也较为欠缺；二是预算绩效评价结果运用困难；三是绩效评价质量有待提高。下一步改进措施：一是加大宣传培训力度；二是进一步建立完善有关制度；三是加

强预算绩效管理信息系统建设；四是强化结果应用，切实巩固和提升预算绩效管理。

（四）部门评价项目绩效评价结果。下半年新增学生生均公用经费项目，绩效评价综合得分为 100 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。区财政厅对我部门海南路小学建设项目开展绩效评价，并随 2021 年度决算向市人大常委会报告。该项目绩效评价综合得分为 78 分，等级为中。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映教育部门机关行政运行的基本支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映本部门教师培训、学校教育工作发展等业务经费支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映分局所属幼儿园的日常运行支出及为完成学前教育事业发展目标的项目支出。

十九、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映分局所属小学学校的日常运行支出及为完成小学教育事业发展目标的项目支出。

二十、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映分局所属初中学校的日常运行支出及为完成初中教育事业发展目标的项目支出。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

二十二、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映分局所属中等职业学校的日常运行支出及为完成事业发展目标的项目支出。

二十三、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：反映分局所属新建学校用于工程款的项目支出。

二十四、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：反映分局所属各学校用于教学教学设备采购的项目支出。

二十五、文化游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）：反映全区中小学八大联赛等体育比赛的支出。

二十六、文化游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）：反映本部门为老年体育事业发展目标的支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理（款）引进人才费用（项）：反映本部门万名大学生聚集计划津贴市级补助的项目支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映教育部门机关事业单位开支的离退休经费的支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映本部门职工的一次性和定期抚恤金及丧葬补助费的支出。

三十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：本部门职工的伤残抚恤金的支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映本部门遗属补助等支出。

三十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映全区学校的事业单位基本医疗保险缴费经

费的支出。

三十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映本部门按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十四、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映教育部门学校建设工程款的项目支出。

三十五、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）：反应本部门校车及教师班车运营费、校园一键报警系统服务费的项目支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：威海市教育局经济技术开发区分局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2021 年学校教育教学设备采购	经区各中小学	100	优
2	各项补助经费	经区各中小学	100	优
3	皇冠幼儿园幼儿管理费、生均补助经费及助学金	皇冠幼儿园	100	优
4	教师各项经费	经区各中小学	99.44	优
5	体卫艺经费	教育分局	100	优
6	校车及教师班车运营费、应急报警安装服务费	教育分局	99.54	优
7	新建、续建、改建学校及维修	教育分局	98.07	优
8	学生教育经费	经区各中小学	100	优
9	学校事务经费	经区各中小学	99.9	优
10	中职各项经费	教育分局	100	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

区级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		2021 年学校教育教学设备采购			主管部门	威海市教育局经济技术开发区分局		
项目预算执行情况（10 分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	1600	1831.860818	1831.860818	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款	1600	1831.860818	1831.860818	-		-
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为做好学校校舍的建设工作，2021 年计划对长峰小学、明珠小学、曲阜学校、长峰中学等学校工程进行尾款支付工作。做好新建海南路小学、新港小学、五洲中学、蒿泊中学、万科地块学校，续建悦海小学、长峰中学及凤林学校扩建项目，做好对部分学校校舍局部进行加固维修。计划完成 20 个项目，做好质量合乎要求 95%以上，工程验收达标 95%以上，年底之前设备资金 100%到位，总成本低于 1832 万元，保障校舍的正常使用，设备使用率 100%，教学设备达标率 100%，采购档案管理机制健全，使师生和家长满意度达到 85%及以上。			本年对长峰小学、明珠小学、曲阜学校、长峰中学等学校工程进行尾款支付工作。新建海南路小学、新港小学、五洲中学、蒿泊中学、万科地块学校，续建悦海小学、长峰中学及凤林学校扩建项目，对部分学校校舍局部进行加固维修。完成 20 个项目，质量合格率 95%以上，工程验收达标 95%以上，年底之前设备资金 100%到位，总成本 1831.860818 万元，保障校舍的正常使用，设备使用率 100%，教学设备达标率 100%，采购档案管理机制健全，师生和家长满意度达到 85%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标（50 分）	数量指标	设备配备学校数	=20 个	=20 个	8	8	
		质量指标	质量合格率	≥95%	=95%	7	7	
			工程验收达标率	≥95%	=95%	7	7	
		时效指标	年底前设备到位率	=100%	=100%	7	7	
			年底前资金拨付及时率	=100%	=100%	7	7	
		成本指标	设备采购总成本	≤1832 万元	=1831.860818 万元	7	7	
	每个项目平均成本		≤91.6 万元	=0.915930409 万元	7	7		
	效益指标（30 分）	社会效益指标	设备使用率	=98%	=98%	9	9	
			教学设施达标率	=100%	=100%	7	7	
		可持续影响指标	采购档案管理机制健全率	≥95%	=95%	7	7	
			采购人员配备合理率	≥95%	=95%	7	7	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85%	=85%	10	10	
总分		100						

区级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		体卫艺经费			主管部门	威海市教育局经济技术开发区分局		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	189	271.643582	271.643582	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款	86.686143	169.329725	169.329725	-		-
		上年结转资金	102.313857	102.313857	102.313857	-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为促进我区学校卫生保健工作，提升学校卫生管理水平，保障学生身心健康发展。加快建设全民健身公共服务体系，提高人民群众的健康素质和生活质量。2021年计划配备校医11名，开放学校19所，参加联赛8个，校医到位率100%，体育场地开放率100%，比赛报名及时率100%，体卫艺经费总成本不超过271.6435万元，每校医平均成本不超过13000元，计划在各类运动会中得奖率达到10%及以上，不断推进学校体育与竞技体育相互促进、协调发展。增强全民健身意识，进一步提高学生体育技能，培养德、智、体全面发展的高素质人才和加快体育后备人才。长效管理机制、档案管理机制健全性达到100%，参赛学生满意度达到85%及以上。			本年度配备校医12名，开放学校19所，参加联赛8个，校医到位率100%，体育场地开放率100%，比赛报名及时率100%，体卫艺经费总成本271.6435万元，每校医平均成本13000元，在各类运动会中得奖率达到10%及以上，长效管理机制、档案管理机制健全率达到100%，参赛学生满意度达到85%及以上。增强全民健身意识，进一步提高学生体育技能，培养德、智、体全面发展的高素质人才和加快体育后备人才。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	校医个数	=11人	=12人	6	6	九龙湾小学于9月独立，新增一名校医。以后预算测算更具长远性。
			开放学校数	=19个	=19个	6	6	
			参加联赛个数	=8个	=8个	5	5	
		质量指标	体育场地开放率	=100%	=100%	5	5	
			参赛人数达标率	=100%	=100%	5	5	
			校医到位率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	比赛报名及时率	=100%	=100%	6	6	
		成本指标	体卫艺经费总成本	≤271.643582万元	=271.643582万元	6	6	
			每校医平均成本	≤13000元	=13000元	6	6	

区级预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		体卫艺经费			主管部门	威海市教育局经济技术开发区分局		
年度绩效指标	效益指标 (30分)	社会效益指标	比赛得奖率	≥10%	=10%	10	10	
		可持续影响指标	体卫艺经费长效管理机制健全率	=100%	=100%	10	10	
			体卫艺经费档案管理机制健全率	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参赛学生满意度	≥85%	=95%	10	10	
总分		100						

2021 年度下半年新增学生生均公用经费 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景：根据《山东省义务教育条例》自2010年1月1日起，实施义务教育不收学费、杂费。县级以上人民政府应当建立和完善义务教育经费保障机制，保证义务教育制度实施。

2. 项目内容：2021 年区级预算学校公用经费：小学 910 元/生、年，中学 1110 元/生、年。

3. 实施情况：本项目由教育体育处财管办牵头，各职能科室配合，保障项目工作顺利进行，全区中小学校实施。根据每年 9 月新学期新增学生人数与公用经费标准下达下半年新增学生公用经费，各中小小学于 11-12 月完成支付，用于学校日常支出。

4. 资金投入和使用情况：财政资金年初预算 70 万元，各学校用于学校日常支出。

2021年威海经济技术开发区财政局拨付资金73.356528万元，实际支出资金73.356528万元。

（二）项目绩效目标。

总体目标：依据威海市财政局、威海市教育局《关于贯彻鲁发[2016]1 号文件进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》《国务院办公厅《关于进一步调整优化结构提高教育经费使用效益的意见》，为促进学校的教育教学工作的开展和进步，保障各中小小学正

常教学秩序的开展。使师生都能有良好的学习工作环境，使师生满意达到 85%及以上。

阶段性目标：2021 年预计新增小学生数量 1400 人，新增中学生数量 744 人，新学期 4 个月为学校发放约 70 万元下半年新增学生生均公用经费。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

为促进学校的教育教学工作的开展和进步，完善义务教育经费保障机制，保障各中小学正常教学秩序的开展。为全区下半年新增学生学校发放经费。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要

与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

2. 评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效果权重分别为15%、25%、30%、30%。具体指标体系详见附件。

3. 评价方法、评价标准

（1）评价方法。绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

（2）评价标准。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。计划标准指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定

相对较高的评价标准。

本次评价主要采用计划标准，将产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

（三）绩效评价工作过程。

初期拟定具体评价方案，做好工作计划和前期资料收集等准备工作。对项目所涉及单位收集资金使用财务资料及其他基础资料，通过访谈及座谈会等调查方式，听取项目实施单位及相关部门工作人员关于项目资金的分配、使用、管理、运行及效果等情况介绍，全面了解所有与评价工作相关的信息。通过现场了解、查阅相关资料，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行现场评价，对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价，出具评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次评价总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

经综合评价，下半年新增学生生均公用经费项目得分为100分，评价等级为优。具体得分情况详见表3-1。

表 3-1：下半年新增学生生均公用经费项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	12	22	30	30	100	优
得分	12	22	30	30	100	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分数 权重	评分
决策 (15 ± 5)	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	项目目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	2	2
	资金投入	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	2
合计			15	15

得分分析：依据规定要求，立项依据充分规范，目标合理明确，资金投入按标准测算发放。

项目立项依据充分性：根据威海市财政局、威海市教育局《关于贯彻鲁发[2016]1号文件进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》、国务院办公厅《关于进一步调整优化结构提高教育经费使用效益的意见》文件精神，立项充分。

项目立项程序规范性：符合规定，立项程序规范。

绩效目标合理性：在制定年初预算时制定了项目绩效目标申报表，项目的目标是保证新增学生公用经费到位，对学校进行公用经费补助到位，绩效目标合理。

绩效目标明确性：长期绩效指标和年度绩效指标均进行了细化，绩效指标明确。

预算编制科学性：项目年初根据预测下半年新增学生人数、公用经

费标准，科学编制预算。

资金分配合理性：按学校的下半年新增学生人数进行补助，资金分配合理。

(二) 项目过程情况。

1. 前期准备。成立工作领导小组，拟定具体评价方案，做好工作计划和前期资料收集等准备工作

2. 组织过程。对项目所涉及单位收集资金使用财务资料及其他基础资料，通过访谈及座谈会等调查方式，听取项目实施单位及相关部门工作人员关于项目资金的分配、使用、管理、运行及效果等情况介绍，全面了解所有与评价工作相关的信息。

3. 分析评价。促进了学校的教育教学工作的开展和进步，完善了义务教育经费保障机制，保障各中小学正常教学秩序的开展。

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分数 权重	评分
过程 (25 ± 5)	资金管理	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
合计			25	25

(三) 项目产出情况。

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分数 权重	评分
产出 (产出+ 效益≥ 60)	产出数量	新增小学生数量	10	10
		新增中学生数量	10	10
	产出质量	新增学生应补尽补率	5	5
	产出时效	资金发放及时率	5	5
合计			30	30

得分分析：按照原计划根据新增学生和生均公用经费标准对学校进行补助。

产出数量：下半年新增学生 2144 人，补助经费初中 744 人，小学 1400 人。

产出质量：新增学生应补尽补率 100%

产出时效：资金发放及时率 100%

（四）项目效益情况。

表 4-4：效益部分指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分数 权重	评分
效益（产出+效益 ≥60）	项目效益	在校生辍学率	15	15
		师生满意度	15	15
	合计			30

得分分析：促进学校的教育教学工作的开展和进步，完善义务教育经费保障机制，保障各中小学正常教学秩序的开展。

项目效益：学生辍学率 0%，师生满意度 85%。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

财政、教育部门建立了严格规范的资金管理制度，确保资金专款专用，严防挤占挪用和跑冒滴漏。同时，大力推行“阳光操作”，规范项目组织、实施等工作。下半年新增学生生均公用经费管理规范，措施有效，保障了教学有序进行。适应教育行业新形势的发展要求，全面提升各学校的形象，亮化经区教育窗口形象。同时强化结果应用，切实巩固和提升预算绩效管理。着力建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。

五、有关建议

建议继续坚持财政重点支持义务教育政策不动摇，逐年提高义务教育基财政扶持预算额度，适当放宽补贴门槛，适当提高扶持标准。

2021年度海南路小学建设项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及实施目的

随着城市化进程的不断加快，经开区在威海城市中心的地位更加凸显，人口快速向区内聚集。近五年，经开区每年新增中小学新生2000多人，2020年更是接近3000人，是威海市学生增长幅度最快的区域。为全面破解中小学“大班额”问题，进一步满足老百姓就近择校需求，促进教育均衡优质发展，第十三次党工委会议议题《威海经济技术开发区加快推进教育高质量发展三年行动计划》明确各相关单位要把教育事业放在优先位置，落实优先发展教育主体责任，集中力量支持教育改革发展，为教育高质量发展营造良好发展环境。

当前，经开区地处城区中心地带的一些小学由于办学条件和师资力量较强，成为学生择校的热点，导致生源剧增而超负荷运行。另一方面，随着经开区发展的突飞猛进，人口每年递增，海南路小学附近小区大量建设，周边缺少学校，学生上学远、上学难问题日益突出。本着均衡化、合理化，就近入学的原则，切实解决城区义务教育阶段学生入学难问题，充分保障人民群众享受优质教育资源的权力，促进经开区教育和谐发展，选择地址建设一所规范化的小学势在必行。

海南路小学建设是合理配置教学资源完善扩大经开区教学规模的重要举措，不仅有利于完善教学规模和教育设施，更有利于促进当地经济建设和社会发展，项目建设是完全必要的。

（二）项目内容和预算支出情况

海南路小学总建筑面积28500.9m²，其中，地上建筑面积24635.22m²，地下建筑面积3865.68m²，共建设教室30间，可容纳学生1350人，校区按照办公区、教学区、实验区、艺术区、运动区五大功能布局，建设内容主要包括教学楼、艺术楼、综合实验楼、报告厅、风雨操场、食堂、地下车库等，设计概算金额为1.2亿元。工程自2019年12月开工建设，2020年9月份秋季开学前正式交付使用。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

通过海南路小学项目的建设，优化经开区教育资源配置，提高教育保障能力，促进基础教育均衡发展，解决周边地区适龄儿童就近上学难题，有效减轻凤林片区和曲阜片区学位紧张问题，有利缓解学区内“入学难、大班化”问题。

2. 年度绩效目标

海南路小学总建筑面积28500.90m²，其中，地上建筑面积24635.22m²，地下建筑面积3865.68m²。项目于2020年9月份秋季开学前正式交付使用。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

通过对海南路小学建设项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价分析，全面评估项目建设规模和投资总额的合理性，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进建议，促进项目管理

水平和财政资金使用效益进一步提高。此外，全面强化项目成本效益分析，通过本次评价建立小学建设项目支出定额标准体系。

（二）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
2. 山东省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 山东省财政厅《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）；
5. 《中小学校设计规范》（GB 50099-2011）；
6. 《山东省普通中小学校办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1号）；
7. 《关于印发基本建设项目竣工财务决算管理办法的通知》（财建〔2016〕504号）；
8. 《中华人民共和国建筑法》；
9. 《中华人民共和国政府采购法》；
10. 其他国家相关法律法规和管理制度。

（三）评价指标体系

依据财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件，结合实际情况进行指标细化和

分值设定。绩效评价一级指标 4 项：决策、过程、产出和效果，下设二、三级指标，总分值设定为 100 分。

（四）评价方法

主要运用成本效益分析法、现场资料审核及调查等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对投入、过程、产出、效果的比较和分析，对海南路小学的建设过程进行综合分析评价。本次分析评价工作坚持问题导向，做到点面结合，采取现场评价和非现场评价相结合的方式。现场评价主要观察学校建设规模的合理性及配置设备数量的恰当性，并通过问卷调查、基础数据摸底等手段进行分析评价。非现场评价主要运用资料审核、数据统计分析、网路资料查询等手段进行分析评价。

三、评价结论

（一）综合评价结论

海南路小学建设项目整体情况良好，管理机构健全，保障机制到位，资金使用合规，建设质量良好，受益群众满意度高，但是存在整体建设规模不合理、部分设施设备闲置等问题。经分析评价，项目综合绩效得分为78分，评价等级为“中”。

（二）绩效分析

1. 决策指标分析

项目决策包括项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标，权重分值12.00分，实际得分9.00分，得分率75.00%。

2. 过程指标分析

过程指标包括资金管理、组织实施2个二级指标，权重分值24.00分，实际得分19.50分，得分率为81.25%。项目资金拨付到位，各部门职责分工明确，项目实施基本符合相关文件要求，但存在合同金额变更程序不规范，项目单位建设档案管理不及时，工程明细管理台账信息不完整等问题。

3. 产出指标分析

产出指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标，权重分值49.00分，实际得分36.00分，得分率为73.47%。该项目各项产出指标完成较好，但仍存在部分问题，具体为：风雨操场、餐厅建设规模、地下车库等建设面积超标准，造成建设总成本偏高；餐厅二楼购置的厨房设备和餐桌长期处于闲置状态。

4. 效益指标分析

效益指标设置了项目效益1个二级指标，权重分值16.00分，实际得分13.60分，得分率为85.00%。经现场核查，海南路小学建设项目存在部分场馆、设施设备闲置情况。

（三）取得的成效

近年来，随着城市化进程的不断加快，经区在威海城市中心的地位更加凸显，人口快速向区内聚集。近五年，全区每年新增中小学新生2000多人，2020年更是接近3000人，是全市学生增长幅度最快的区域。加之二胎、三胎政策放开，未来比较长一段时间我区将面临适龄儿童就学压力增大的局面。

海南路小学建成后，可增加学位1350个，优化了我区教育资源配置，

缓解了凤林小学、曲阜小学片区的学位压力，有效解决了凤林学区、曲阜学区面临的“大班化、入学难”问题。

（四）存在的问题

1. 项目可研报告编制依据不恰当、内容不完整，成本估算不够准确。2017年1月，省教育厅、财政厅等6部门联合下发了《山东省普通中小学校办学条件标准》（以下简称《标准》），明确其作为全省各级政府规划建设学校及编制审批可研报告的依据。而海南路小学可行性研究报告中，阐述其编制依据为《中小学校建设设计规范》（GB-50099-2011）及山东省示范性普通中小学校的标准。由于编制依据不恰当，导致多处设计与《标准》规定不一致。此外，可研报告对学校建设的必要性分析不充分，缺乏学区范围内人口数量变动趋势、学位数量需求合理性等相关分析，定性描述较多，定量分析不够，对学校建设规模论证不充分，项目投资估算成本确定依据参数来源不清。

2. 项目整体设计规模不合理，建筑面积超过标准规定。一是整体校舍设计建筑面积远超规定建筑面积。《标准》中办学条件分为三类：标准Ⅰ（基本标准），不低于国家基本标准，满足基本教学需要；标准Ⅱ（较高标准），略高于国家现行标准，与我省原标准相当；标准Ⅲ（高标准），参照江苏、浙江等地标准。海南路小学招投标文件中明确指出，其功能教室及教学设施设备参照标准Ⅱ，但实际上，整体校舍设计建筑面积 24635.22m^2 （不含地下车库），超出标准Ⅱ应建造面积 12238.55m^2 、超出标准Ⅲ应建造面积 10058.56m^2 （含室内连廊、卫生间等公共区域 7949.02m^2 ）。二是学生食堂、教室办公（教研）室、美术室等功能性

用房建筑面积远超标准建设面积，造价成本增加约1200万元。即使按照标准Ⅲ（参照江苏、浙江、北京等标准制定的高标准）测算，餐厅、教师办公（教研）室、行政管理用房、美术室等建筑面积仍然超标，造价成本增加约900万元。

3. 个别实施程序不合规。工程变更程序执行不到位，工程变更导致项目总体建筑造价增加2359.06万元，占变更合同总额的21.91%。

4. 部分场馆、设施设备存在闲置。

（1）学生食堂建筑面积（4436.86m²）为标准Ⅱ建设面积（2700m²）的1.64倍，综合利用率偏低，二楼仅在北区放置少量餐桌，配置的餐桌、不锈钢洗手台、保鲜柜等厨具处于闲置状态。

（2）室内体育用房建筑面积（1580.62m²）较标准Ⅱ建设面积（566.67m²）多1013.95m²，室内风雨操场仅放置1对篮球架，场地空旷；室内乒乓球馆放置8张乒乓球桌和1台乒乓球发球机，由于学校未安排乒乓球课程，长期闲置。

（3）部分教学设施闲置，采购的钢琴等相关乐器放置在音乐教室尚未安装，采购的画架等美术用具放置在美术室尚未安装。

四、意见建议

（一）加强建设项目事前论证，合理确定投资估算金额。一是提高可研报告编制质量。重点阐述学校建设的必要性、建设项目的可行性，详细分析投资资金构成、资金来源、是否超出财政资金承受能力，并综合考虑项目建设的社会效益。二是合理确定建筑面积。建议参照《山东省普通中小学校办学条件标准》规定，合理确定校舍建筑面积，

从源头规避校舍用房建筑面积规划、设计不合理问题。三是强化项目投资估算管理。合理准确的投资估算是实现工程造价事前管理和主动控制的前提条件，要规范投资估算编制程序，明确测算依据，提高项目投资估算金额的准确度。

（二）加强建设项目成本控制和工程变更管理，合理编制工程概算。一是将成本控制意识贯穿于项目建设的全过程，认真编制工程概算。工程概算对项目成本影响程度高达 75%，是编制建设计划的重要依据，业务主管部门、项目单位要高度重视，切实做好项目投资管理及项目建设计划的编制工作。二是完善设计图纸会审制度，建设单位会同设计单位、监理单位、施工及设备采购等有关单位，重点关注施工图纸中是否存在的错、漏、缺及严重的技术经济问题，最大程度上避免施工过程中因设计变更导致工程变更的问题。三是强化项目工程变更管理，规范项目工程变更程序。对于确实需要进行的工程变更，要先算账后变更，在现场签证中明确变更原因以及工程变更产生的质量、费用、工期等直接的承担者，及时制订措施，避免产生过多费用。

（三）加强教学设施设备政府采购管理，避免出现重复采购、长期闲置、折损等情况。主管部门及中小学校应合理编制新建小学设施设备采购预算，根据学校招生规模、招生方式、专业需求情况、设备使用场地、耗材仓储等具体情况，按需确定采购设施设备、耗材等种类和数量，对于大宗物资可采用按需分年度供应的方式，避免出现一次性超前采购造成设施设备、耗材等闲置、折损或过期淘汰等情况，从源头上控制低效设施设备的采购与安装。此外，要加强已采购物资

的维护与管理，对于尚未使用的物资要安排专人管理。